



**INFORME ANUAL DEL ESTADO QUE
GUARDA EL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO INSTITUCIONAL 2019**
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**Informe Anual del Estado que Guarda el Sistema de Control Interno Institucional del
INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA
EJERCICIO 2019**

El Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, presenta el Informe Anual del Sistema de Control Interno Institucional correspondiente al ejercicio 2019, en cumplimiento a la normatividad establecida en el Título Segundo, Capítulo II, Sección II. Informe Anual del estado que guarda el Sistema de Control Interno Institucional Numeral 9 De su Presentación; del Manual Administrativo del Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal de Sonora.

El presente informe fue integrado con el propósito de informar a la Secretaría de la Contraloría General, la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico de la Secretaría de la Contraloría General, al Órgano Interno de Control, al Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) y al Órgano de Gobierno, sobre el avance en el cumplimiento a las actividades marcadas en el mismo manual, las cuales son: el Comité de control y desempeño institucional, Administración de riesgos y Autoevaluación, las cuales se describen más adelante.

1. Comité de control y desempeño institucional.

En marzo del 2018, se llevó a cabo la Instalación del COCODI del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora, el cual llevó a cabo cuatro Sesiones Ordinarias durante el ejercicio fiscal del 2019, en las que se le dio un seguimiento puntual al Programa de Trabajo de Control Interno para monitorear el avance de cada elemento de control y estar en condiciones de tomar acuerdos para impulsar las actividades plasmadas para atender las debilidades encontradas en la institución.

1.1 Sesiones.

ACTIVIDAD	4to. Trimestre			1er. Trimestre			2do. Trimestre			3er. Trimestre		
	ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	DIC.
Sesiones Trimestres COCODI	24			26				05			25	

(El cuarto trimestre de 2019 se informó en la reunión del 24 de enero de 2020)

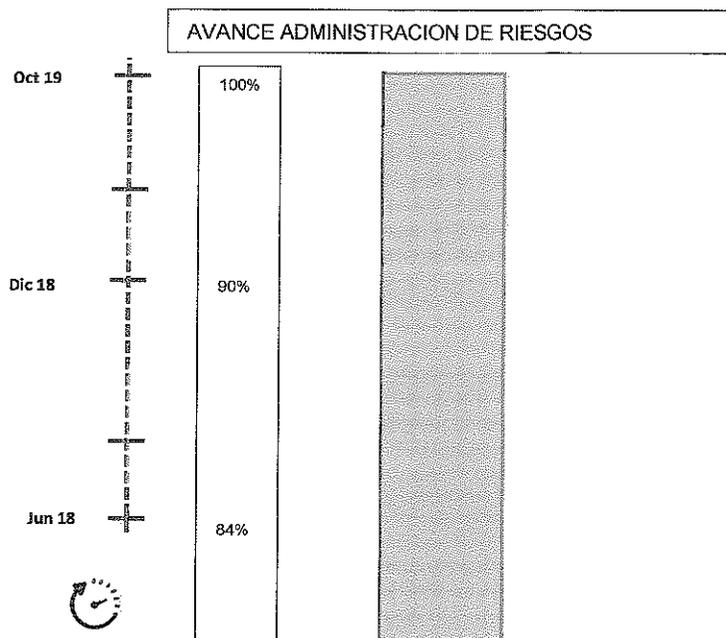
1.2 Acuerdos relevantes celebrados en las sesiones, así como su avance y cumplimiento.

Acuerdo	Unidad Administrativa Responsable	Avance	Fecha compromiso
Reasignación de casos asignados a abogados de baja	Cartera	100%	12/2018
Solicitar al abogado vigente la conclusión de su asignación, a)	Cartera	100%	12/2018
Recuperación efectiva o dictaminación b)			
Reestructura Caducidad y prescripción de los expedientes en demanda	Cartera	100%	12/2018
Actualización de Reglamento Interno	Planeación	100%	02/2019
Actualización de Manual de Organización	Planeación	100%	04/2019
Actualización de Estructura Secundaria	Desarrollo Organizacional	100%	04/2019
Realizar encuesta de clima laboral	Desarrollo Organizacional	100%	03/2019
Mayor control a áreas restringidas	Administración	100%	06/2019
Actualizar Plan de Contingencias para Tecnologías de la Información	Infraestructura y Tecnologías de la Información	100%	03/2019
Establecer calendario para mantenimiento de equipos	Infraestructura y Tecnologías de la Información	100%	02/2019

2. Administración de riesgos.

Siguiendo con el cumplimiento de la normativa que nos marca el MAMICI, el Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora tiene como obligación realizar un ejercicio de administración de riesgos, el cual es un proceso continuo y ayuda a detectar problemáticas que nos estén impidiendo el cumplimiento del objetivo o su posible ocurrencia. Durante el ejercicio 2018 se dio inicio en el mes de junio, y el cual terminó el mes de octubre de 2019.

El avance y actividades que se realizaron en la institución es el siguiente:



- *Riesgos analizados.*

Riesgo	Unidad Administrativa Responsable	Avance de cumplimiento	Fecha compromiso
Gestión de Cartera	Cartera	100%	07/2019
Administración de la salvaguarda, seguridad e integridad de la información	Infraestructura y Tecnologías de la Información	100%	02/2019

3. Autoevaluación.

Aspectos relevantes derivados de los resultados obtenidos de la Autoevaluación aplicada al Sistema de Control Interno Institucional de la Institución, detallando los apartados establecidos en el Numeral 9.02 inciso I del Manual Administrativo.

a. **Porcentaje de cumplimiento de los elementos de control y por norma general de control interno.**

Informe Anual del estado que guarda el SCII del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora.

Calificación Global del Control Interno:

COMPONENTE	GRADO DE CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN
AMBIENTE DE CONTROL	77.68%	ACEPTABLE
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	75.37%	ACEPTABLE
ACTIVIDADES DE CONTROL	77.48%	ACEPTABLE
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	72.38%	ACEPTABLE
SUPERVISIÓN	73.12%	ACEPTABLE
TOTAL	75.21%	ACEPTABLE

Resultados Globales por Principio de Control

PRIMERA NORMA GENERAL: AMBIENTE DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
1.- MOSTRAR ACTITUD DE RESPALDO Y COMPROMISO	79.13%	ACEPTABLE
2.- EJERCER LA RESPONSABILIDAD DE VIGILANCIA	82.5%	MUY BUENA
3.- ESTABLECER LA ESTRUCTURA, RESPONSABILIDAD Y AUTORIDAD	80.83%	MUY BUENA
4.- DEMOSTRAR COMPROMISO CON LA COMPETENCIA PROFESIONAL	73.75%	ACEPTABLE
5.- ESTABLECER UNA ESTRUCTURA PARA EL REFORZAMIENTO DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS	72.2%	ACEPTABLE
TOTAL	77.68%	ACEPTABLE
SEGUNDA NORMA GENERAL: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
6.- DEFINIR OBJETIVOS	80.48%	MUY BUENA
7.- IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER A LOS RIESGOS	75.19%	ACEPTABLE
8.- CONSIDERAR EL RIESGO DE CORRUPCIÓN	72.63%	ACEPTABLE
9.- IDENTIFICAR, ANALIZAR Y RESPONDER AL CAMBIO	73.17%	ACEPTABLE
TOTAL	75.37	ACEPTABLE
TERCERA NORMA GENERAL: ACTIVIDADES DE CONTROL		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
10.- DISEÑAR ACTIVIDADES DE CONTROL	75.74%	ACEPTABLE
11.- DISEÑAR ACTIVIDADES PARA LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	78.70%	ACEPTABLE
12.- IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL	78.00%	ACEPTABLE
TOTAL	77.48%	ACEPTABLE
CUARTA NORMA GENERAL: INFORMAR Y COMUNICAR		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
13.- USAR INFORMACIÓN DE CALIDAD	73.58%	ACEPTABLE
14.- COMUNICAR INTERNAMENTE	72.02%	ACEPTABLE
15.- COMUNICAR EXTERNAMENTE	71.54%	ACEPTABLE
TOTAL	72.38%	ACEPTABLE
QUINTA NORMA GENERAL: SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA		
Elementos de Control	Grado de Cumplimiento	Calificación
16.- REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN	74.04%	ACEPTABLE
17.- EVALUAR PROBLEMAS Y CORREGIR LAS DEFICIENCIAS	72.20%	ACEPTABLE

TOTAL	73.12%	ACEPTABLE
CALIFICACIÓN GENERAL	75.21%	ACEPTABLE

b. Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, suficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de control interno.

(Solo elementos de control con porcentaje de cumplimiento)

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Estratégico	Ambiente de control	Actualizar Código de Ética, Conducta e Integridad del Instituto	100%
	Actividades de control	Actualizar Programa Operativo Anual	100%

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Directivo	Ambiente de control	Actualizar Reglamento Interno	100%
	Actividades de control	Actualizar cartas compromiso al ciudadano	100%
	Supervisión y mejora	Actualizar Matriz de Riesgos	100%

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Operativo	Ambiente de control	Actualizar Manual de Organización	100%
	Actividades de control	Actualización de Centro de Datos	100%

c. Elementos de control con evidencia documental y/o electrónica, insuficiente para acreditar su existencia y operación, por norma general de control interno.

Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
-------	---------------	---------------------	----------------------------

	Ambiente de control	Programa Institucional	80%
Estratégico	Administración de riesgos	0	
	Actividades de control	0	
	Informar y comunicar	Manual de Procedimientos	50%
	Supervisión y mejora	0	
Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Directivo	Ambiente de control	Descripción de Puestos	90%
	Actividades de control	0	
	Informar y comunicar	0	
	Supervisión y mejora		
Nivel	Norma General	Elemento de control	Porcentaje de cumplimiento
Operativo	Ambiente de control	Manual de Procedimientos	50%
	Actividades de control	0	
	Informar y comunicar	0	

d. Debilidades o áreas de oportunidad en el sistema de control interno.

Derivado de los resultados de la autoevaluación, se detectaron algunas debilidades en la implementación de los elementos de control que reflejan una calificación deficiente, mismos que serán comprometidos en el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI), como a continuación se señala:

Norma General	Nivel	Actividad de control	UA Responsable
Ambiente de control	Directivo	Actualizar Descripción de Puestos	Desarrollo Organizacional
	Directivo	Actualizar Manual de Procedimientos	Planeación
	Directivo	Actualizar programa institucional	Planeación
	Directivo	Actualizar Matriz de Indicador de Riesgos	Planeación
	Operativo	Reuniones periódicas con el personal para difundir normatividad	Planeación
	Operativo	Implementar un sistema de administración documental	Transparencia
Actividades de control	Operativo	Actualizar Manual de Trámites y Servicios	Becas y Crédito
	Operativo	Capacitación al personal	Desarrollo Organizacional

3. Resultados relevantes alcanzados con la implementación de las acciones de mejora comprometidas en el año inmediato anterior en relación con los esperados, indicando en su caso, las causas por las cuales no se cumplió en tiempo y forma la totalidad de las acciones de mejora propuestas en el PTCI del ejercicio inmediato anterior.

CONTROL INTERNO:

1.- Se llevó a cabo el 05 de noviembre de 2019 la autoevaluación al personal del Instituto en las oficinas de Hermosillo, Sonora, contestando la encuesta, el siguiente número de personas:

Estratégica: 4 Directiva: 6 Operativa: 74

2.- Se elaboró Matriz de Riesgos evaluando la gestión de cartera y la administración de la salvaguarda, seguridad e integridad de la información.

3.- Se da seguimiento al riesgo de caducidad y prescripción de los expedientes en demanda

4.- Se da seguimiento al incremento de cartera por falta de dictaminación

5.- Se reasignan los casos asignados a abogados en baja

6.- Se da atención inmediata de las alertas de log, de incidentes detectados por el antivirus

7.- Se renovó centro de datos, incluyendo un equipo de respaldos.

Informe Anual del estado que guarda el SCII del Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora.

8.- Se está solicitando al abogado vigente la conclusión de su asignación

CUENTA PÚBLICA Y PRESUPUESTO:

1.- Se establece una mejora continua para errores en informes, corrección de registros contables, reportes faltantes, diferencias de centavos en informes financieros y presupuestales del Sistema PLASA.

2.- Se da seguimiento a metas a través del Programa Operativo Anual y Matriz de Indicadores de Resultados.

3.- Se informa de altas, bajas y desarrollo de Tecnologías de la Información.

FISCALIZACIÓN Y AUDITORIA:

1.- Se da seguimiento puntual a las observaciones de administraciones anteriores

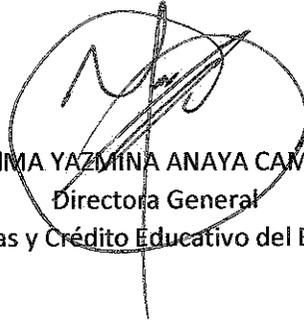
TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD:

1.- Se habilita al Comité de Integridad del Instituto

2.- Se valida el Código de Ética, Conducta e Integridad del Instituto

3.- Se da seguimiento puntual a las solicitudes de información

4.- Se registran todas las declaraciones patrimoniales del personal obligado, tanto iniciales, anuales y de baja



C.P. EIMA YAZMINA ANAYA CAMARGO
Directora General

Instituto de Becas y Crédito Educativo del Estado de Sonora